

REFERAT FOR EKSTRAORDINÆRT LS-MØDE d. 11. maj 2021

Tidspunkt: 17.00-19.00

Sted: Microsoft Teams

Deltagere: Troels, Amalie, Mikkel, Mette, Daniel, Jonas, Mathilde, Lea, Charlotte, Sara, Line, Geske og Nanna. Susanne (fra Deloitte), Lisbeth (controller i URK) samt Ida (intern revisor) deltog under punkt 2.

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt.

Troels præsenterede Susanne Arnfred (Deloitte), Lisbeth (controller i URK) og Ida Binderup (intern revisor).

2. Godkendelse af årsrapport og revisionsprotokollat 2020

Susanne Arnfred præsenterede årsregnskabet og revisionsprotokollatet, begyndende med årsregnskabet.

URK går ud af 2020 med et overskud på 2,1 millioner kr. Det gode resultat skyldes primært de omstillinger, URK har været igennem siden den økonomiske krise. Dertil skal man lægge, at man i løbet af 2020 har fået tildelt ekstra midler i form af Covid-19 midler. Det pæne overskud afbøder en del af den negative egenkapital.

LS roste årsregnskabet og det gode resultatet. LS spurgte ind til nogle konkrete poster i årsregnskabet. Herunder hvor mange af de offentlige midler, der er covid-19 midler. Ledelsen svarede, at vurdering er, at 1,7 millioner af de offentlige midler udgøres af covid-19 midler. (OBS: På mødet d. 11. maj blev der sagt, at 1,4 millioner af de offentlige midler udgøres af covid-19 midler – dette tal er dog efterfølgende justeret til 1,7 millioner, hvorfor det er rettet til i referatet her).

Susanne Arnfred præsenterede revisionsprotokollatet.

Overordnet set er der sket en stor forandringsproces i organisationens interne kontrol, hvilket har haft en stor betydning for det gode resultat.

Det ser ud til, at der er tilstrækkelig likviditet i 2021, men revisorerne opfordrede til, at der fortsat skal være stort fokus på styring af likviditeten fra både den administrative ledelse og LS. Hertil skal der også være fortsat fokus på, at organisationens soliditet sikres via det rette kapitalberedskab. Det blev dog påpeget, at URK er kommet rigtig langt på denne del.

I forhold til regnskabspraksis har man siden sidste år foretaget den ændring, at ferielej og lokalafdelinger nu er fuldt integrerede i det samlede årsregnskab. Revisorerne opfordrede til at følge de frivillige tæt for at sikre en god controlling, men anerkendte samtidig, at der selvfølgelig skal være en balance, så man ikke ødelægger de frivilliges motivation med krav og kontrol.

LS spurgte ind til specifikke påtaler i revisionsprotokollatet, og hvorvidt revisorerne kunne uddybe konkret, hvad der kan gøres bedre, så påtalerne frafalder næste år. Herunder i forhold til manglende intern kontrol og funktionsadskillelse. Revisor svarede, at det vil være oplagt at kigge ned i lønafstemningen og månedslukkeproceduren. Ledelsen påpegede, at dette netop er et fokus punkt.

LS spurgte indtil til de tre røde observationer i revisionsprotokollatet, og efterspurgte konkrete løsninger, således at disse ikke er røde i næste års protokollat.

I forhold til den første røde observation, omhandlende soliditeten, fremhævede revisor, at der skal opbygges et kapitalberedskab, så man kan sikre organisationen, hvis der ikke kommer den forventede funding.

I forhold til den anden røde observation, omhandlende eneprokura, påpegede revisor, at forhold vedr. eneprokura skal anføres uanset, om en organisation har dårlig økonomi eller ej. LS spurgte ind til, om man burde holde sig helt fra eneprokura, i og med påtalen ikke kan fjernes. Revisor svarede, at eneprokura er svært at undse sig i en frivilligdrevet organisation, men at man i ledelsen kan træffe den forretningsmæssige beslutning, at man ved at tage de rette forholdsregler, godt kan leve med påtalen.

I forhold til den tredje røde observation vedr. ferielejre/lokalafdelinger, påpegede revisor, at man ved at få opbygget en god controlling og systematik, godt kan få fjernet den røde observation.

LS konkluderede, at det overordnet set, ser rigtig positivt og overkommeligt ud – trods de tre røde observationer – og dertil, at det er rigtig glædeligt at se en grøn observation ud fra tidsregistrering. Revisor stemte i, og udtrykte stor ros for arbejdet.

Som et nyt tiltag skal den administrative ledelse og forpersonen fremlægge årsregnskab og revisionsprotokollat for Røde Kors' økonomi og revisionsudvalg (ØRU). Dette sker på et møde d. 25. maj. LS skal have mulighed for at tage stilling til evt. kommentarer fra ØRU før de endeligt godkender og underskriver årsregnskabet og protokollatet. Forpersonen foreslog derfor følgende videre proces for LS' godkendelse:
Efter mødet med ØRU d. 25. maj, vil LS modtage en mail med ØRU's kommentarer og herefter kan regnskab og protokollat endeligt godkendes og underskrives af LS.

LS godkendte processen og det blev besluttet, at årsregnskab og protokollat endelig godkendes d. 25. maj.

LS forespurgte en indstilling fra ledelsen, med en plan over hvad man konkret vil gøre i forhold til de opmærksomhedspunkter, revisorerne har påpeget.

LS roste sekretariatet for administrationen og takkede revisorerne for at godt samarbejde.

Tilføjet til referat efter mødet med ØRU d. 25. maj:

Jævnfør den proces der blev beskrevet og godkendt på LS-mødet d. 11. maj, godkendte LS' årsregnskabet endeligt d. 25. maj.

3. Ungelov – opfølgning på LS-seminar

Som opsamling på drøftelserne vedr. holdningsprogrammet på LS' strategiseminar, præsenterede FPS en procesplan for det videre arbejde med en såkaldt "Ungelov".

Procesplanen lagde op til 1. en konkret formulering af et missionsstatement (missionen), 2. at man som led i processen rækker ud til Astrid Kragh på den anden side af sommerferien og 3. at LS drøfter hvilke unge man skal indsamle forslag fra og i forlængelse heraf, danner temagrupper internt i LS til det videre arbejde.

LS drøftede forslaget. Generelt set var der bred opbakning til forslaget, og samtlige LS-medlemmer udtrykte ønske om at tage del i arbejdet.

LS kom med konkrete rettelser til missionen, som FPS tog til efterretning.

LS drøftede hvilke grupper af unge, der er relevante at indsamle forslag og historier fra. Følgende temaarbejdsgrupper blev nedsat: NSF, anbringelsesområdet, psykiatrien og asyl.

LS drøftede hvorvidt det endelig produkt, skal have medunderskrivere. Det blev besluttet, at der i udgangspunktet ikke skal medunderskrivere på, da dette kan resultere i, at materialet bliver udvandet. Der blev i stedet lagt op til, at man kan få andre aktører "med ombord", når produktet er færdigt.

Det blev besluttet, at de påpegede rettelser i missionen rettes til. Det blev dertil besluttet, at der skal være fokus på en skarp koordinering med check-in for arbejdsgrupperne hver 14. dag. FPS sender opdateret mission statement, arbejdsbeskrivelse for grupperne samt framing for output ud hurtigst muligt.

LS godkendte procesplanen.

Det blev desuden besluttet, at FPS sætter et møde op med sekretariatet, og sender en opfordring om et møde afsted til Astrid Kragh.

4. Evt.

Troels orienterede om, at ungepanelets endelige anbefalinger vedr. afbødende aktiviteter for corona-konsekvenser, offentliggøres den efterfølgende dag. Han rundsender materialet til orientering.

Geske orienterede om, at vi har fået en stor bevilling fra CISU (2,7 millioner) som forhåbentlig kan være med til at vise vejen for, hvordan vi kan arbejde endnu bedre sammen med Røde Kors på det internationale område.

Sara orienterede om, at hun har lavet takeover på URKs instagram og opfordrede alle i LS til at stille hende spørgsmål på instagram.